

NR 958/2022

UCHWAŁA
ZARZĄDU KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH S.A.
Z DNIA 21 PAŹDZIERNIKA 2022r.

W SPRAWIE ZMIANY SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD DZIAŁANIA
KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Na podstawie § 2 ust.1, 3 i 4 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych Zarząd Krajowego Depozytu postanawia, co następuje:

§ 1

W Szczegółowych Zasadach Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych uchwalonych uchwałą Zarządu Krajowego Depozytu nr 655/17 z dnia 28 września 2017 r (z późn. zm.) dokonuje się następujących zmian:

1/ w § 1 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Jeżeli Regulamin lub dalsze postanowienia nie stanowią inaczej, a w szczególności nie wymagają złożenia określonego dokumentu lub oświadczenia w Krajowym Depozycie w formie pisemnej, dokumenty urzędowe oraz inne dokumenty podlegające załączeniu do wniosku o zawarcie, zmianę lub rozwiązanie umowy o uczestnictwo, albo do wniosku o zawarcie lub rozwiązanie umowy o rejestrację papierów wartościowych w depozycie, albo do wniosku o przeprowadzenie określonej operacji na papierach wartościowych, z wyłączeniem listu księgowego emisji papierów wartościowych, aneksów do niego, dokumentów aktualizujących dane zawarte w formularzu, o którym mowa w § 65 ust.5 Regulaminu, a także innych dokumentów zawierających oświadczenia własne uczestnika albo podmiotu ubiegającego o uczestnictwo skierowane do Krajowego Depozytu, mogą być składane w Krajowym Depozycie w postaci kopii oryginałów tych dokumentów albo ich uwierzytelnionych we właściwy sposób odpisów poświadczonych zgodnie z zasadami reprezentacji podmiotu składającego dokument w Krajowym Depozycie, również w postaci skanów opatrzonych kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi.”;

2/ po § 1a dodaje się § 1b-1d w brzmieniu:

„§ 1b

1. Krajowy Depozyt udostępnia uczestnikom następujące aplikacje internetowe przeznaczone do elektronicznego komunikowania się:

- 1/ Rejestracja Emisji - w zakresie związanym ze składaniem przez agenta emisji w imieniu emitentów wniosków, o których mowa w § 65 ust.3 Regulaminu;
- 2/ Wypłata Świadczeń - w zakresie związanym z obsługą realizacji zobowiązań wynikających z papierów wartościowych;
- 3/ Walne Zgromadzenia - w zakresie związanym z obsługą organizacji walnych zgromadzeń;

4/ Identyfikacja Akcjonariuszy - w zakresie związanym ze składaniem oraz obsługą żądań dotyczących udostępnienia informacji umożliwiających identyfikację akcjonariuszy spółek oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich akcji według stanu na dany dzień;

5/ Organy Statutowe – Głosowania - w zakresie związanym z obsługą głosowań przeprowadzanych na posiedzeniu lub poza posiedzeniem w ramach organów zarządzających albo nadzorczych emitentów.

2. Do uzyskania dostępu do aplikacji Rejestracja Emisji zobowiązani są uczestnicy bezpośredni w typie uczestnictwa agent emisji.

3. Z zastrzeżeniem ust. 4, do uzyskania dostępu do aplikacji Wypłata Świadczeń zobowiązani są:

1/ emitenci papierów wartościowych rejestrowanych w depozycie, posiadający siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;

2/ uczestnicy bezpośredni w typie uczestnictwa agent płatniczy.

4. Obowiązek, o którym mowa w ust.3, nie dotyczy:

1/ Skarbu Państwa;

2/ Narodowego Banku Polskiego;

3/ emitenta obligacji, listów zastawnych lub certyfikatów inwestycyjnych rejestrowanych w depozycie, który nie zawarł z Krajowym Depozytem umowy o rejestrację innych papierów wartościowych, i który udzielił uczestnikowi w typie agent płatniczy, pełnomocnictwa, o którym mowa w § 33b ust.2 Regulaminu, pod warunkiem, że pomiędzy tymi uczestnikami została zawarta i pozostaje w mocy umowa zobowiązująca uczestnika w typie uczestnictwa agent płatniczy do działania za emitenta i reprezentowania go w stosunkach z Krajowym Depozytem w zakresie, w jakim taką możliwość przewidują postanowienia zawarte w Tytule czwartym.

5. Do uzyskania dostępu do aplikacji Walne Zgromadzenia zobowiązani są:

1/ emitenci akcji rejestrowanych w depozycie, posiadający siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,

2/ spółki giełdowe z siedzibą poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których Krajowy Depozyt pełni rolę depozytu macierzystego.

6. Dostęp do aplikacji Walne Zgromadzenia, może uzyskać również uczestnik bezpośredni, który przekazał do Krajowego Depozytu komunikat zawierający wykaz, o którym mowa w § 142 ust.1 Regulaminu albo zawiadomienie, o którym mowa w § 142b ust.1, 2 lub 3 Regulaminu, w zakresie w jakim pełni on rolę pełnomocnika osoby uprawnionej wymienionej w tym wykazie albo zawiadomieniu.

7. Dostęp do aplikacji Identyfikacja Akcjonariuszy mogą uzyskać:

1/ emitenci będący spółkami giełdowymi;

2/ emitenci będący spółkami z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej nieposiadającymi statusu spółki publicznej;

3/ uczestnicy bezpośredni, na potrzeby związane z przekazywaniem żądań udostępnienia informacji, o których mowa w art. 328¹³ § 1 pkt 1-4 oraz w § 2 kodeksu spółek handlowych, oraz odbieraniem tych informacji z tytułu akcji zapisanych na rachunku papierów wartościowych prowadzonym dla uczestnika w Krajowym Depozycie, a także na potrzeby przekazywania do Krajowego Depozytu dyspozycji, o których mowa w § 142f ust.2 Regulaminu.

8. Dostęp do aplikacji Organy Statutowe - Głosowania mogą uzyskać emitenci rejestrowanych w depozycie akcji, posiadający siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

10. Dostęp do aplikacji, o których mowa w ust. 1, odbywa się poprzez interfejsy U2A tych aplikacji, dostępne poprzez Portal usług <https://online.kdpw.pl>.

§ 1c

1. Zasady uzyskania dostępu do aplikacji, o których mowa w § 1b ust. 1, przez osobę upoważnioną przez uczestnika do działania w imieniu uczestnika, a jeżeli jest nim agent emisji lub agent płatniczy, także w imieniu reprezentowanych przez niego emitentów, zasady otwarcia przez taką osobę konta

dostępowego oraz zasady przeprowadzenia procesu uwierzytelnienia określa Regulamin dostępu do systemów informatycznych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych przyjęty uchwałą Zarządu Krajowego Depozytu.

2. Osoba, o której mowa w ust. 1, może uzyskać dostęp do aplikacji, o których mowa w § 1b ust. 1, w roli:

1/ użytkownika – w przypadku osoby upoważnionej do bezpośredniego komunikowania się z Krajowym Depozytem w imieniu uczestnika, a jeżeli jest nim agent emisji lub agent płatniczy - także w imieniu reprezentowanych przez niego emitentów

lub

2/ administratora – w przypadku osoby upoważnionej do udzielania innym osobom, które wystąpią o uzyskanie dostępu do danej aplikacji w roli użytkownika, upoważnienia do bezpośredniego komunikowania się z Krajowym Depozytem w imieniu uczestnika, a jeżeli jest nim agent emisji lub agent płatniczy - także w imieniu reprezentowanych przez niego emitentów, a także do odwoływania takich upoważnień poprzez, odpowiednio, udzielanie albo odbieranie im dostępu do tej aplikacji.

3. W przypadku uzyskiwania dostępu do aplikacji Organy Statutowe - Głosowania emitent zobowiązany jest upoważnić przynajmniej jedną osobę do działania w jego imieniu w aplikacji w roli administratora.

4. Wnioski o uzyskanie w imieniu emitenta dostępu do aplikacji Organy Statutowe - Głosowania w roli administratora akceptuje albo odrzuca wyłącznie Krajowy Depozyt, zaś wnioski o uzyskanie takiego dostępu w roli użytkownika akceptuje albo odrzuca wyłącznie osoba upoważniona przez emitenta do działania w tej aplikacji w roli administratora, z zastrzeżeniem ust. 5.

5. Wniosek o uzyskanie w imieniu emitenta dostępu do aplikacji Organy Statutowe - Głosowania w roli użytkownika, złożony przez osobę, która jako jedyna posiada upoważnienie do działania w jego imieniu w tej aplikacji w roli administratora, akceptuje albo odrzuca Krajowy Depozyt.

6. Odebranie dostępu osobie upoważnionej do działania w aplikacji Organy Statutowe - Głosowania w roli administratora może nastąpić wyłącznie przez Krajowy Depozyt, zaś odebranie dostępu osobie upoważnionej do działania w roli użytkownika może nastąpić przez osobę upoważnioną przez uczestnika do działania w roli administratora lub przez KDPW.

7. Pełnomocnictwo, o którym mowa w § 33a ust.3 lub § 33b ust.2 Regulaminu, powinno umożliwiać osobom, które uczestnik występujący w typie uczestnictwa agent emisji lub agent płatniczy upoważnił do działania w jego imieniu, składanie i odbieranie w stosunkach z Krajowym Depozytem oświadczeń i informacji w imieniu emitenta-mocodawcy, a także powinno obejmować prawo do ustanawiania dalszych pełnomocników.

§ 1d

Krajowy Depozyt może wprowadzić przerwę techniczną w działaniu aplikacji, o których mowa w § 1b ust. 1.”;

3/ § 3c uchyla się;

4/ § 118 uchyla się;

5/ § 121 otrzymuje brzmienie:

„§ 121

1. Emitent informuje Krajowy Depozyt o wysokości dywidendy przypadającej na jedną akcję oraz o terminach D i W niezwłocznie po podjęciu uchwały, lecz nie później niż w terminie D-2. Przekazanie tych informacji następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego. Emitent ponosi odpowiedzialność za prawidłowość tych informacji oraz ich zgodność z uchwałą właściwego organu spółki w sprawie wypłaty dywidendy.

2. Dzień W może przypadać nie wcześniej niż w terminie D+3.

3. W terminie do dnia D emitent przekazuje ponadto:

a/ Krajowemu Depozytowi, najpóźniej do godz. 17.00, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń - informację określającą liczbę akcji, na które dywidenda nie będzie wypłacana albo będzie wypłacana bez pośrednictwa Krajowego Depozytu, oraz numer konta podmiotowego, na którym w Krajowym Depozycie rejestrowane są te akcje,

b/ uczestnikom prowadzącym rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze właściwe dla akcji własnych emitenta lub innych akcji, na które dywidenda nie będzie wypłacana albo będzie wypłacana bez pośrednictwa Krajowego Depozytu – informację określającą liczbę takich akcji.”;

6/ w § 125 ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:

„1. Nie później, niż w terminie W-2 do godz. 9.00 uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki papierów wartościowych, uprawnieni do dywidendy z tytułu papierów wartościowych zapisanych na tych rachunkach, dostarczają do Krajowego Depozytu wszelkie informacje i dokumenty, które mogą mieć wpływ na sposób wykonania przez Krajowy Depozyt obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych, powstających w związku z wypłatą dywidendy, w tym dokumenty potwierdzające możliwość niepobrania tego podatku, albo zastosowania wobec uczestnika innej stawki tego podatku, niż podstawowa, sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego.

2. Nie później, niż w dniu W-2 do godz. 9.00 uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, dostarczają Krajowemu Depozytowi imienną listę osób uprawnionych do dywidendy z papierów wartościowych zapisanych na tych rachunkach, zawierającą wszystkie dane dotyczące tych osób, niezbędne do prawidłowego wykonania obowiązków, jakie przepisy prawa nakładają na płatnika należnego od nich podatku dochodowego od przychodów z dywidend, oraz wskazującą liczbę papierów wartościowych będących na koniec dnia D własnością każdej z nich. Jeżeli na podstawie właściwych przepisów prawa, a w szczególności na podstawie obowiązujących umów międzynarodowych o zapobieżeniu podwójnemu opodatkowaniu, osoby te podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od przychodów z dywidend lub w stosunku do nich należy zastosować inną niż podstawowa, stawkę podatku dochodowego, do listy tej powinny zostać załączone odpowiednie dokumenty potwierdzające możliwość niepobrania podatku albo zastosowania stawki podatku innej niż podstawowa, sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego.”;

7/ § 126 otrzymuje brzmienie:

„§ 126

W terminie D+1 Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, wezwanie do wniesienia środków pieniężnych przeznaczonych na realizację prawa do dywidendy.”;

8/ w § 132:

a/ ust. 2 i 3 otrzymują brzmienie:

„2. W przypadku, gdy świadczenie ma być wypłacane także na certyfikaty inwestycyjne zapisane na rachunku papierów wartościowych prowadzonym w Krajowym Depozycie dla uczestnika bezpośredniego, uczestnik ten, nie później, niż w terminie W-2 do godz. 9.00, dostarcza do Krajowego Depozytu wszelkie informacje i dokumenty, które mogą mieć wpływ na sposób wykonania przez Krajowy Depozyt obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych, powstających w związku z wypłatą tego świadczenia, w tym dokumenty potwierdzające możliwość niepobrania tego podatku, albo zastosowania wobec uczestnika innej stawki tego podatku, niż podstawowa, sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego.

3. Nie później, niż w terminie W-2 do godz. 9.00, uczestnicy bezpośredni, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, dostarczają Krajowemu Depozytowi imienną listę osób uprawnionych do otrzymania wypłacanego świadczenia z tytułu certyfikatów inwestycyjnych zapisanych na rachunkach zbiorczych prowadzonych dla nich w Krajowym Depozycie, zawierającą wszystkie dane dotyczące tych osób, niezbędne do prawidłowego wykonania obowiązków, jakie przepisy prawa nakładają na płatnika należnego od nich podatku dochodowego z tego tytułu, oraz wskazującą liczbę certyfikatów inwestycyjnych będących w dniu D własnością każdej z nich. Jeżeli na podstawie właściwych przepisów prawa, a w szczególności na podstawie obowiązujących umów międzynarodowych o zapobieżeniu podwójnemu opodatkowaniu, osoby te podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego w zakresie wypłacanego świadczenia lub w stosunku do nich należy zastosować inną niż podstawowa, stawkę podatku dochodowego, do listy tej powinny zostać załączone odpowiednie dokumenty sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego, potwierdzające możliwość niepobrania tego podatku albo zastosowania stawki podatku innej niż podstawowa.”,

b/ ust. 7 otrzymuje brzmienie:

„7. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.5, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.9, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

9/ w § 134:

a/ ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Najpóźniej w terminie D-2 emitent, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agent płatniczy, informuje Krajowy Depozyt o terminach D i W oraz o wysokości świadczenia (w tym z tytułu wykupu) wynikającego z jednego papieru wartościowego. Dzień W może przypadać nie wcześniej, niż w terminie D+3. Przekazanie tych informacji następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”,

b/ ust. 2b otrzymuje brzmienie:

„2b. W terminie do dnia D do godz. 17.00 emitent, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agent płatniczy, może, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, określić liczbę papierów wartościowych, w zakresie których wypłata odsetek lub spełnienie świadczenia z tytułu wykupu będą realizowane bez pośrednictwa Krajowego Depozytu. Warunkiem skuteczności takiego zgłoszenia jest wskazanie numeru konta podmiotowego, na którym w Krajowym Depozycie rejestrowane są te papiery wartościowe.”,

c/ ust. 8 i 9 otrzymują brzmienie:

„8. Nie później, niż w terminie W-2 do godz. 9.00 uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki papierów wartościowych, uprawnieni do odsetek/dyskonta z tytułu papierów wartościowych zapisanych na tych rachunkach, dostarczają do Krajowego Depozytu wszelkie informacje i dokumenty, które mogą mieć wpływ na sposób wykonania przez Krajowy Depozyt obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych, powstających w związku z wypłatą odsetek/dyskonta na rzecz zagranicznych rezydentów podatkowych, w tym dokumenty potwierdzające możliwość niepobrania tego podatku, albo zastosowania innej stawki tego podatku, niż podstawowa, a w przypadku dyskonta - potwierdzające wysokość wydatków poniesionych przez podatnika, albo przez jego spadkodawcę, bądź darczyńcę, na nabycie papierów wartościowych w obrocie pierwotnym lub w wtórnym, sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego. W

przypadku, gdy świadczenie wypłacane jest z tytułu obligacji emitowanych przez Skarb Państwa informacje i dokumenty, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, powinny zostać przekazane Krajowemu Depozytowi nie później, niż w dniu W-1 do godz. 12.00.

9. Nie później, niż w terminie W-2 do godz. 9.00 uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, dostarczają Krajowemu Depozytowi imienną listę osób uprawnionych do odsetek / dyskonta z papierów wartościowych zapisanych na tych rachunkach, zawierającą wszystkie dane dotyczące tych osób, niezbędne do prawidłowego wykonania obowiązków, jakie przepisy prawa nakładają na płatnika należnego od nich podatku dochodowego od przychodów / dochodów z tego tytułu, oraz wskazującą liczbę papierów wartościowych będących na koniec dnia D własnością każdej z nich. Jeżeli na podstawie właściwych przepisów prawa, a w szczególności na podstawie obowiązujących umów międzynarodowych o zapobieżeniu podwójnemu opodatkowaniu, osoby te podlegają zwolnieniu od podatku dochodowego od takich przychodów / dochodów lub w stosunku do nich należy zastosować inną niż podstawowa, stawkę podatku dochodowego, do listy tej powinny zostać załączone odpowiednie dokumenty sporządzone w formie pisemnej lub innej wymaganej przez właściwe przepisy prawa podatkowego, potwierdzające możliwość niepobrania podatku albo zastosowania stawki podatku innej niż podstawowa, a w przypadku dyskonta - potwierdzające wysokość wydatków poniesionych przez podatnika, albo przez jego spadkodawcę, bądź darczyńcę, na nabycie papierów wartościowych w obrocie pierwotnym lub w wtórnym. W przypadku, gdy świadczenie wypłacane jest z tytułu obligacji emitowanych przez Skarb Państwa informacje i dokumenty, o których mowa w zdaniach pierwszym i drugim, powinny zostać przekazane Krajowemu Depozytowi nie później, niż w dniu W-1 do godz. 12.00.”,

d/ ust. 11 otrzymuje brzmienie:

„11. W terminie D+1 Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych przeznaczonych na wypłatę odsetek/ dyskonta lub wykup papierów wartościowych. Postanowienia zd. pierwszego nie stosuje w przypadku, gdy emitentem jest Skarb Państwa.”,

e/ ust. 12a otrzymuje brzmienie:

„12a. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.11, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.13, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”,

f/ ust. 14a i 15 otrzymują brzmienie:

„14a. W razie przekazania informacji, o której mowa w ust.2b, wskazującej, że spełnienie świadczenia z tytułu wykupu określonej liczby papierów wartościowych ma nastąpić bez pośrednictwa Krajowego Depozytu, warunkiem dokonania w dniu W wyrejestrowania tych papierów wartościowych ze wskazanego w tej informacji konta podmiotowego jest dostarczenie przez uczestnika bezpośredniego, dla którego prowadzone jest to konto, do godz. 15.30 w dniu W, instrukcji zmiany ich statusu na blokowane pod wykonanie tej operacji. Dostarczenie przez uczestnika bezpośredniego takiej instrukcji Krajowemu Depozytowi może nastąpić dopiero po dokonaniu wykupu papierów wartościowych, których ma dotyczyć ta instrukcja, a jeżeli świadczenie z tytułu ich wykupu nie jest w całości realizowane za pośrednictwem tego uczestnika - po uzyskaniu przez niego potwierdzenia spełnienia tego świadczenia od osoby uprawnionej do jego otrzymania. W takim przypadku ust.2a nie stosuje się. 15. W przypadku, gdy spełnienie przez emitenta świadczeń z tytułu wykupu papierów wartościowych nastąpiło bez pośrednictwa Krajowego Depozytu oraz bez przekazania informacji, o której mowa w

ust.2b, wyrejestrowanie tych papierów wartościowych z kont ewidencyjnych prowadzonych w Krajowym Depozycie następuje po złożeniu przez emitenta aneksu do listu księgowego albo dokumentu aktualizującego, wskazującego liczbę wykupionych papierów wartościowych oraz numer konta ewidencyjnego, na którym są one rejestrowane, oraz po dostarczeniu przez uczestnika bezpośredniego prowadzącego rachunek papierów wartościowych lub rachunek zbiorczy, na którym zapisane są te papiery wartościowe, instrukcji zmiany ich statusu na blokowane pod wykonanie tej operacji. Do dostarczenia takich instrukcji stosuje się postanowienie ust. 14a zd. drugie. W takim przypadku ust.2a nie stosuje się.”,

g/ dodaje się ust. 16 w brzmieniu:

„16. Do wypłaty świadczeń pieniężnych z tytułu wykupu obligacji, które spełniane są po terminie ich wykupu, postanowień ust. 1 – 14a nie stosuje się. W takim przypadku emitent zobowiązany jest poinformować Krajowy Depozyt o terminie przekazania środków pieniężnych najpóźniej w dniu poprzedzającym ich przekazanie do Krajowego Depozytu. Wypłata taka następuje na zasadach określonych w art.8 ust.6 i 7 ustawy o obligacjach.”;

10/ w § 137:

a/ ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Przekazanie informacji, o których mowa w ust.2, następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”,

b/ ust. 9 otrzymuje brzmienie:

„9. Na podstawie informacji wynikających z instrukcji, o których mowa w ust.8, Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o łącznej liczbie papierów wartościowych zgłoszonych do przedterminowego wykupu w dniu W.”,

c/ ust. 11 otrzymuje brzmienie:

„11. W terminie W-1 Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych przeznaczonych na przedterminowy wykup papierów wartościowych. Postanowienia zdania pierwszego nie stosuje się w przypadku, gdy emitentem jest Skarb Państwa.”,

d/ ust. 13 otrzymuje brzmienie:

„13. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.11, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.14, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

11/ w § 139:

a/ ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„5. Przekazanie informacji, o których mowa w ust. 2, następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”,

b/ ust. 18 otrzymuje brzmienie:

„18. W terminie W-1, Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych przeznaczonych na przedterminowy wykup papierów wartościowych.”,

c/ ust. 20 otrzymuje brzmienie:

„20. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.18, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.21, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

12/ § 142 uchyla się;

13/ § 164 uchyla się;

14/ w § 168 w ust. 1 zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

„1. Przekazanie przez Krajowy Depozyt emitentowi środków odpowiadających wpłatom na akcje nowej emisji następuje w terminie dwóch dni od dnia otrzymania przez Krajowy Depozyt oświadczenia emitenta o zarejestrowaniu przez sąd rejestrowy podwyższenia jego kapitału zakładowego, wraz z potwierdzającym ten fakt aktualnym odpisem z rejestru przedsiębiorców, oraz odpisu aktu notarialnego zawierającego oświadczenie o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego w statucie, jeśli zarząd emitenta złożył takie oświadczenie, a jeżeli emitent w prospekcie związanym z ofertą publiczną złożył oświadczenie o zamiarze ubiegania się na jego podstawie o dopuszczenie akcji nowej emisji do obrotu na rynku regulowanym - w terminie dwóch dni od dnia:”;

15/ w § 170 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Przekazanie informacji, o których mowa w ust.1, następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”;

16/ § 173 otrzymuje brzmienie:

„§ 173

W dniu U, na podstawie informacji wynikających z instrukcji, o których mowa w § 172 ust.1, Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o łącznej liczbie certyfikatów inwestycyjnych zgłoszonych do wykupu na dzień T.”;

17/ w § 174a:

a/ ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych do wypłaty z tytułu wykupu certyfikatów inwestycyjnych.”,

b/ ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.1, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.4, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

18/ w § 174b:

a/ ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„5. Przekazanie informacji, o których mowa w ust. 3, następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”,

b/ ust. 18 otrzymuje brzmienie:

„18. W terminie W-1, Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych, które powinny zostać przekazane Krajowemu Depozytowi.”,

c/ ust. 20 otrzymuje brzmienie:

„20. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.18, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.21, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

19/ w § 174c:

a/ ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Najpóźniej w terminie D-5 emitent, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agent płatniczy, informuje Krajowy Depozyt o dniach D i W oraz o jednostkowej cenie wykupu certyfikatów inwestycyjnych. Dzień W może przypadać nie wcześniej, niż piątego dnia po dniu D. Przekazanie tych informacji następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”,

b/ ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„5. W terminie do dnia D emitent, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agent płatniczy, może, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, określić liczbę certyfikatów inwestycyjnych, w zakresie których spełnienie świadczenia z tytułu wykupu nastąpi bez pośrednictwa Krajowego Depozytu. Warunkiem skuteczności takiego zgłoszenia jest wskazanie numeru konta podmiotowego, na którym w Krajowym Depozycie rejestrowane są te certyfikaty inwestycyjne.”,

c/ ust. 11 otrzymuje brzmienie:

„11. W terminie D+1 Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi, a w przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego – agentowi płatniczemu, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, informację o wysokości środków pieniężnych przeznaczonych na wypłatę świadczenia z tytułu wykupu certyfikatów inwestycyjnych, które powinny zostać przekazane Krajowemu Depozytowi.”,

d/ ust. 13 otrzymuje brzmienie:

„13. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.11, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wyplata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.14, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 13.00 w dniu W.”;

20/ w § 185 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Niezwłocznie po dokonaniu ogłoszenia o zwołaniu walnego zgromadzenia, przy czym w przypadku spółki giełdowej – w tym samym dniu roboczym, a w przypadku innej spółki - nie później niż w dniu

następnym, emitent informuje o tym Krajowy Depozyt wskazując w szczególności dzień tego ogłoszenia, dzień i godzinę walnego zgromadzenia, dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (dzień rejestracji), stronę internetową, na której emitent zamieścił ogłoszenie w tej sprawie, miejsce walnego zgromadzenia oraz możliwe sposoby uczestnictwa w tym walnym zgromadzeniu. Przekazanie tych informacji następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Walne Zgromadzenia, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”;

21/ w § 190 ust. 2 - 4 otrzymują brzmienie:

„2. Na podstawie informacji o pełnomocnikach ustanowionych do udziału w walnym zgromadzeniu przez poszczególne osoby uprawnione, zawartych, odpowiednio, w wykazach, o których mowa w § 142 ust.3a Regulaminu i w informacjach, o których mowa w § 188 ust.2, albo w zawiadomieniach, o których mowa w § 142b ust.1-3, a także przekazanych do Krajowego Depozytu zgodnie z § 188 ust.3, Krajowy Depozyt sporządza zbiorczy wykaz informacji o takich pełnomocnikach i udostępnia go emitentowi będącemu spółką giełdową poprzez aplikację Walne Zgromadzenia.

3. Na podstawie informacji o sposobie wykonywania prawa głosu przez poszczególne osoby uprawnione, zawartych, odpowiednio, w wykazach, o których mowa w § 142 ust.3a Regulaminu i w informacjach, o których mowa w § 188 ust.2, albo w zawiadomieniach, o których mowa w § 142b ust.1-3, a także przekazanych do Krajowego Depozytu zgodnie z § 188 ust.4, Krajowy Depozyt sporządza zbiorczy wykaz informacji o sposobie wykonywania prawa głosu przez poszczególne osoby uprawnione i udostępnia go emitentowi będącemu spółką giełdową poprzez aplikację Walne Zgromadzenia.

4. Na podstawie informacji o sposobie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu przez poszczególne osoby uprawnione, zawartych, odpowiednio, w wykazach, o których mowa w § 142 ust.3a Regulaminu i w informacjach, o których mowa w § 188 ust.2, albo w zawiadomieniach, o których mowa w § 142b ust.1-3, Krajowy Depozyt sporządza zbiorczy wykaz informacji o zadeklarowanym sposobie wykonywania prawa uczestnictwa w walnym zgromadzeniu przez poszczególne osoby uprawnione i udostępnia go emitentowi będącemu spółką giełdową poprzez aplikację Walne Zgromadzenia.”;

22/ w § 190a ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Emitent, który zamierza wykorzystać do przeprowadzenia głosowania zdalnego na walnym zgromadzeniu system informatyczny, o którym mowa w § 142a ust.1 Regulaminu, informuje o tym Krajowy Depozyt poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Walne Zgromadzenia, formularza zgłoszeniowego, o którym mowa w § 185 ust.1, uzupełnionego o informacje wymagane do przeprowadzenia takiego głosowania.”;

23/ § 190ca otrzymuje brzmienie:

„§ 190ca

Wykorzystanie przez emitenta systemu informatycznego, o którym mowa w § 142e ust.1 Regulaminu, na potrzeby przeprowadzenia głosowania w ramach organu zarządzającego lub nadzorczego, wymaga wypełnienia przez emitenta formularza udostępnionego poprzez aplikację Organy Statutowe - Głosowania.”;

24/ w § 190d ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Emitent będący spółką giełdową, który zamierza zebrać informacje umożliwiające identyfikację akcjonariuszy oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich akcji według stanu na dany dzień, za pośrednictwem Krajowego Depozytu zgodnie z art. 68j ust.3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, składa Krajowemu Depozytowi żądanie udostępnienia tych informacji. Złożenie takiego żądania może nastąpić wyłącznie poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Identyfikacja Akcjonariuszy, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”;

25/ w § 190g ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Informacje umożliwiające identyfikację akcjonariuszy oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich akcji, zgromadzone przez Krajowy Depozyt w związku z żądaniem, o którym mowa w § 190d ust.2, a także sporządzone przez Krajowy Depozyt w odpowiedzi na takie żądanie na podstawie stanów rachunków papierów wartościowych prowadzonych przez Krajowy Depozyt, są udostępniane emitentowi będącemu spółką giełdową poprzez aplikację Identyfikacja Akcjonariuszy. W przypadku, o którym mowa w § 190f ust.3, informacje te pozwalają na identyfikację uczestnika bezpośredniego, którego odpowiedź na żądanie emitenta, podlegała odrzuceniu.”;

26/ w § 190j ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Złożenie żądania dotyczącego udostępnienia informacji, o których mowa w art. 328¹³ § 1 pkt 1-4 oraz § 2 kodeksu spółek handlowych, przez emitenta będącego spółką z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej nieposiadającą statusu spółki publicznej, albo przez uczestnika bezpośredniego będącego akcjonariuszem takiej spółki, uprawnionego do otrzymania tych informacji z tytułu z akcji zapisanych na rachunku papierów wartościowych prowadzonym w Krajowym Depozycie, a także sporządzenie i przekazanie przez uczestnika bezpośredniego dyspozycji, o której mowa w § 142f ust.2 Regulaminu, może nastąpić wyłącznie poprzez wypełnienie i wysłanie za pośrednictwem aplikacji Identyfikacja Akcjonariuszy, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.”;

27/ w § 218 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. W przypadkach, o których mowa w ust.2 pkt 2 i 4, rozwiązanie umowy o rejestrację akcji następuje z upływem 14 dni kalendarzowych od dnia złożenia przez emitenta wniosku, o którym mowa w ust.1.”;

28/ w § 219 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wycofanie z depozytu papierów wartościowych, których byt prawny nie jest uzależniony od dokonania wpisu do właściwego rejestru sądowego lub urzędowego, a skutkiem ich nabycia przez emitenta jest ustanie ich bytu prawnego, następuje na podstawie złożonego przez emitenta wniosku oraz listu księgowego tych papierów wartościowych albo dokumentu aktualizującego dane zawarte w formularzu, o którym mowa w § 65 ust.5 Regulaminu, wskazujących liczbę papierów wartościowych nabytych przez emitenta oraz numer konta ewidencyjnego, na którym są one rejestrowane, prowadzonego w Krajowym Depozycie dla uczestnika bezpośredniego prowadzącego rachunek papierów wartościowych dla emitenta albo właściwy dla niego rachunek zbiorczy, bądź dla uczestnika bezpośredniego, dla którego Krajowy Depozyt prowadzi rachunek zbiorczy, jeżeli właściwy dla emitenta jest rachunek zbiorczy tego uczestnika prowadzony w Krajowym Depozycie.”;

29/ § 222 otrzymuje brzmienie:

„§ 222

W przypadku, gdy umorzenie dotyczy akcji własnych nabytych przez emitenta, w aneksie do listu księgowego tych akcji składanym zgodnie z § 220 emitent wskazuje numer konta ewidencyjnego, na którym są one rejestrowane, prowadzonego w Krajowym Depozycie dla uczestnika bezpośredniego prowadzącego rachunek papierów wartościowych dla emitenta albo właściwy dla niego rachunek zbiorczy, bądź dla uczestnika bezpośredniego, dla którego Krajowy Depozyt prowadzi rachunek zbiorczy, jeżeli właściwy dla emitenta jest rachunek zbiorczy tego uczestnika prowadzony w Krajowym Depozycie. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 219 ust.2-4.”;

30/ w § 225 dodaje się ust. 3 w brzmieniu:

„3. W przypadku, gdy zmiana wartości nominalnej, przeprowadzana jest z w związku z dokonaniem przez emitenta częściowym ich wykupem, dokonany bez pośrednictwa Krajowego Depozytu, emitent załącza również informacje lub dokumenty potwierdzające dokonanie czynności wymaganych do przeprowadzenia wykupu oraz potwierdzenie spełnienia świadczeń pieniężnych z tytułu wykupu obligacji.”.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem 5 listopada 2022 r., z wyjątkiem zmian wskazanych w § 1 pkt 5, 6, 8 lit. a, 9 lit. a oraz 9 lit. c uchwały, w zakresie, w jakim zmiany te dotyczą określenia terminów D lub W, które wchodzi w życie z dniem 1 grudnia 2022 r.

dr Paweł Górecki
Wiceprezes Zarządu

Sławomir Panasiuk
Wiceprezes Zarządu

Michał Stępniewski
Wiceprezes Zarządu